

貸 借 対 照 表

令和07年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,729,196	4,808,121	△ 78,925
前払金	33,092	37,791	△ 4,699
未収金	1,480,614	1,114,084	366,530
流動資産合計	6,242,902	5,959,996	282,906
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,119,495	30,119,495	0
基本財産合計	30,119,495	30,119,495	0
(2) その他の固定資産			
什器備品			
什器備品	259,000	259,000	0
什器備品減価償却累計額	△ 258,998	△ 258,998	0
什器備品合計	2	2	0
電話加入権	74,984	74,984	0
電話加入権合計	74,984	74,984	0
ソフトウェア			
ソフトウェア	605,000	605,000	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 514,250	△ 393,250	△ 121,000
ソフトウェア合計	90,750	211,750	△ 121,000
その他の固定資産合計	165,736	286,736	△ 121,000
固定資産合計	30,285,231	30,406,231	△ 121,000
資産合計	36,528,133	36,366,227	161,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,298,526	1,617,824	△ 319,298
前受金	1,383,000	436,000	947,000
預り金	149,905	119,430	30,475
賞与引当金	1,185,872	743,628	442,244
流動負債合計	4,017,303	2,916,882	1,100,421
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,017,303	2,916,882	1,100,421
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	30,119,495	30,119,495	0
(うち基本財産への充当額)	(30,119,495)	(30,119,495)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	2,391,335	3,329,850	△ 938,515
一般正味財産合計	2,391,335	3,329,850	△ 938,515
正味財産合計	32,510,830	33,449,345	△ 938,515
負債及び正味財産合計	36,528,133	36,366,227	161,906

正味財産増減計算書

経理区分 全体

令和06年04月01日から令和07年03月31日まで (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	9,603	2,607	6,996
基本財産受取利息	9,603	2,607	6,996
受取会費	537,000	550,000	△ 13,000
賛助会員受取会費	537,000	550,000	△ 13,000
受取補助金	8,354,824	6,732,634	1,622,190
大津市補助金	8,354,824	6,732,634	1,622,190
その他補助金	0	0	0
受取受託金	5,141,302	4,808,856	332,446
受託金	5,141,302	4,808,856	332,446
諸収益	6,687,268	5,757,351	929,917
事業収益	6,684,050	5,694,300	989,750
受取利息	3,218	51	3,167
雑収益	0	63,000	△ 63,000
経常収益計	20,729,997	17,851,448	2,878,549
(2) 経常費用			
事業費	20,314,431	17,115,909	3,198,522
給与手当	10,620,180	8,641,691	1,978,489
福利厚生費	1,809,006	1,517,870	291,136
賞与引当金繰入額	1,126,578	706,447	420,131
諸謝金	3,956,000	3,633,000	323,000
交際費	0	5,000	△ 5,000
旅費交通費	113,506	110,710	2,796
消耗品費	422,776	381,767	41,009
印刷製本費	158,931	153,870	5,061
光熱水費	382,833	328,827	54,006
修繕費	99,275	0	99,275
通信運搬費	256,017	285,774	△ 29,757
広告料	35,748	24,748	11,000
手数料	99,741	98,970	771
筆耕翻訳料	6,000	0	6,000
保険料	25,891	24,599	1,292
使用料及び賃借料	572,349	449,781	122,568
委託料	491,150	577,115	△ 85,965
什器備品費	0	0	0
負担金	13,500	11,950	1,550
租税公課	10,000	2,000	8,000
減価償却費	114,950	161,790	△ 46,840

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	1,354,081	1,282,564	71,517
給与手当	557,405	454,597	102,808
福利厚生費	95,210	98,697	△ 3,487
賞与引当金繰入額	59,294	37,181	22,113
旅費交通費	10,845	6,945	3,900
消耗品費	11,626	10,458	1,168
会議費	2,580	5,187	△ 2,607
印刷製本費	349	0	349
光熱水費	20,149	17,308	2,841
修繕費	5,225	0	5,225
通信運搬費	19,602	29,116	△ 9,514
広告料	0	0	0
手数料	91,053	104,315	△ 13,262
使用料及び賃借料	64,843	75,125	△ 10,282
委託料	355,850	354,585	1,265
什器備品費	0	0	0
負担金	54,000	83,000	△ 29,000
租税公課	0	0	0
減価償却費	6,050	6,050	0
経常費用計	21,668,512	18,398,473	3,270,039
当期経常増減額	△ 938,515	△ 547,025	△ 391,490
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 938,515	△ 547,025	△ 391,490
一般正味財産期首残高	3,329,850	3,876,875	△ 547,025
一般正味財産期末残高	2,391,335	3,329,850	△ 938,515
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	9,603	2,607	6,996
基本財産受取利息	9,603	2,607	6,996
一般正味財産への振替	△ 9,603	△ 2,607	△ 6,996
一般正味財産への振替	△ 9,603	△ 2,607	△ 6,996
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,119,495	30,119,495	0
指定正味財産期末残高	30,119,495	30,119,495	0
III 正味財産期末残高	32,510,830	33,449,345	△ 938,515

正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

令和06年04月01日から令和07年03月31日まで

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公益事業	収益等事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
（1）経常収益					
基本財産運用益	4,801	0	4,802	0	9,603
基本財産受取利息	4,801	0	4,802	0	9,603
受取会費	537,000	0	0	0	537,000
賛助会員受取会費	537,000	0	0	0	537,000
受取補助金	7,519,342	0	835,482	0	8,354,824
大津市補助金	7,519,342	0	835,482	0	8,354,824
その他補助金	0	0	0	0	0
受取受託金	5,141,302	0	0	0	5,141,302
受託金	5,141,302	0	0	0	5,141,302
諸収益	302,200	6,381,850	3,218	0	6,687,268
事業収入	302,200	6,381,850	0	0	6,684,050
受取利息	0	0	3,218	0	3,218
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	13,504,645	6,381,850	843,502	0	20,729,997
（2）経常費用					
事業費	15,112,332	5,202,099	0	0	20,314,431
給与手当	9,505,369	1,114,811	0	0	10,620,180
福利厚生費	1,618,584	190,422	0	0	1,809,006
賞与引当金繰入額	1,007,991	118,587	0	0	1,126,578
諸謝金	653,500	3,302,500	0	0	3,956,000
旅費交通費	113,506	0	0	0	113,506
消耗品費	376,623	46,153	0	0	422,776
印刷製本費	158,232	699	0	0	158,931
光熱水費	282,087	100,746	0	0	382,833
修繕費	88,825	10,450	0	0	99,275
通信運搬費	228,727	27,290	0	0	256,017
広告料	35,748	0	0	0	35,748
手数料	8,074	91,667	0	0	99,741
筆耕翻訳料	6,000	0	0	0	6,000
保険料	25,891	0	0	0	25,891
使用料及び賃借料	514,925	57,424	0	0	572,349
委託料	361,900	129,250	0	0	491,150
負担金	13,500	0	0	0	13,500
租税公課	10,000	0	0	0	10,000
減価償却費	102,850	12,100	0	0	114,950

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公益事業	収益等事業			
管理費	0	0	1,354,081	0	1,354,081
給与手当	0	0	557,405	0	557,405
福利厚生費	0	0	95,210	0	95,210
賞与引当金繰入額	0	0	59,294	0	59,294
旅費交通費	0	0	10,845	0	10,845
消耗品費	0	0	11,626	0	11,626
会議費	0	0	2,580	0	2,580
印刷製本費	0	0	349	0	349
光熱水費	0	0	20,149	0	20,149
修繕費	0	0	5,225	0	5,225
通信運搬費	0	0	19,602	0	19,602
手数料	0	0	91,053	0	91,053
使用料及び賃借料	0	0	64,843	0	64,843
委託料	0	0	355,850	0	355,850
負担金	0	0	54,000	0	54,000
減価償却費	0	0	6,050	0	6,050
経常費用計	15,112,332	5,202,099	1,354,081	0	21,668,512
当期経常増減額	△ 1,607,687	1,179,751	△ 510,579	0	△ 938,515
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,607,687	1,179,751	△ 510,579	0	△ 938,515
他会計振替額	416,500	△ 416,500	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,191,187	763,251	△ 510,579	0	△ 938,515
一般正味財産期首残高	△ 5,681,051	10,546,490	△ 1,535,589	0	3,329,850
一般正味財産期末残高	△ 6,872,238	11,309,741	△ 2,046,168	0	2,391,335
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	4,801	0	4,802	0	9,603
基本財産受取利息	4,801	0	4,802		9,603
一般正味財産への振替	△ 4,801	0	△ 4,802	0	△ 9,603
一般正味財産への振替	△ 4,801	0	△ 4,802		△ 9,603
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,059,747	0	15,059,748		30,119,495
指定正味財産期末残高	15,059,747	0	15,059,748	0	30,119,495
III 正味財産期末残高	8,187,509	11,309,741	13,013,580	0	32,510,830

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日（平成21年10月16日改正）内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

（2）引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	30,119,495	0	0	30,119,495
小 計	30,119,495	0	0	30,119,495
特定資産				
	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	30,119,495	0	0	30,119,495

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	（うち指定正味財産 からの充当額）	（うち一般正味財産 からの充当額）	（うち負債に対応 する額）
基本財産				
定期預金	30,119,495	(30,119,495)	(0)	－
小 計	30,119,495	(30,119,495)	(0)	－
特定資産				
	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	30,119,495	(30,119,495)	(0)	(0)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

指定正味財産から一般財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金等の名称	交 付 者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
大津市補助金	大津市	0	8,354,824	8,354,824	0	一般正味財産
合 計		0	8,354,824	8,354,824	0	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	9,603
合 計	9,603

附 属 明 細 書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の「注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	743,628	1,185,872	743,628	0	1,185,872

財 産 目 録

令和07年03月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
預 金	普通預金 滋賀銀行 市役所出張所	運転資金として	4,228,825
預 金	普通預金 関西みらい銀行 皇子山支店	運転資金として	223,848
預 金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	運転資金として	158,772
預 金	普通預金 京都中央信用金庫 石山支店	運転資金として	117,751
前払金		令和7年度分事業費用、語学講座費用等	33,092
未収金		基本財産受取利息、業務委託金	1,480,614
流動資産合計			6,242,902
(固定資産)			
基本財産			
預 金	定期預金 滋賀銀行 市役所出張所	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	119,495
預 金	定期預金 関西みらい銀行 皇子山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	10,000,000
預 金	定期預金 京都信用金庫 滋賀支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	10,000,000
預 金	定期預金 京都中央信用金庫 石山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	10,000,000
その他固定資産			
什器備品	什器備品 什器備品（看板） 什器備品減価償却累計額	パソコン（平成30年度購入） 世界地図パネル（令和2年度設置）	105,000 154,000 △ 258,998
電話加入権			74,984
ソフトウェア	ソフトウェア ソフトウェア減価償却累計額	EC-CUBE制作（令和2年度購入）	605,000 △ 514,250
固定資産合計			30,285,231
資産合計			36,528,133
(流動負債)			
未払金		人件費、社会保険料等	1,298,526
前受金		令和7年度分賛助会費、受講料等	1,383,000
預り金		雇用保険料、源泉所得税、社会保険料等	149,905
賞与引当金		令和6年度に帰属する賞与引当金	1,185,872
流動負債合計			4,017,303
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			4,017,303
正味財産			32,510,830